

中信建投证券股份有限公司

关于北京首创生态环保集团股份有限公司

2021 年度募集资金使用与存放情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称“首创环保”、“公司”）配股的保荐机构，对首创环保募集资金存放与使用情况进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1、2020 年配股

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司配股的批复》（证监许可[2020]910 号）核准，公司于 2020 年 9 月向原股东配售人民币普通股 1,655,142,470 股，每股价格人民币 2.29 元，募集资金总额为人民币 3,790,276,256.30 元，募集资金净额为人民币 3,746,664,413.77 元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“致同验字（2020）第 110ZC0364 号”《验资报告》。

2、2018 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]834 号）核准，公司于 2018 年 10 月以非公开发行股票的方式向 9 家特定投资者非公开发行新股 864,834,083 股，每股价格人民币 3.11 元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 2,689,633,998.13 元，募集资金净额为人民币 2,657,761,540.74 元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“致同验字（2018）第 110ZC0268 号”《验资报告》。

3、2015 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1430 号）核准，公司于 2015 年 1 月以非公开发行股票的方式向 5 名特定投资者发行了人民币普通股股票 210,307,062 股，每股价格

人民币 9.77 元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 2,054,699,995.74 元，募集资金净额为人民币 2,012,839,995.74 元。上述募集资金已于 2015 年 1 月 19 日全部到位。

（二）募集资金使用和结余情况

1、2020 年配股募集资金

截至 2021 年 12 月 31 日，2020 年配股募集资金累计已使用 379,028 万元；累计取得利息收入 434 万元；募集资金已按规定使用完毕，账户完成注销。

2、2018 年非公开发行股票募集资金

截至 2021 年 12 月 31 日，2018 年非公开发行股票募集资金累计已使用 243,027 万元；累计取得利息收入 3,660 万元；募集资金账户余额为 697 万元；暂时闲置募集资金用于补充流动资金 28,900 万元。

3、2015 年非公开发行股票募集资金

截至 2021 年 12 月 31 日，2015 年非公开发行股票募集资金累计已使用 205,181 万元；累计取得理财利息收入和委托贷款收益等 13,866 万元；累计取得的理财利息收入和委托贷款收益用于永久性补充流动资金 12,739 万元，募集资金账户余额为 1,417 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

1、2020 年配股募集资金

根据《募集资金管理办法》，公司对 2020 年配股募集资金采取了专户存储制度，公司在民生银行北京阜成门支行开立了募集资金专户，并与银行和保荐机构中信建投证券签订了《募集资金专户存储监管协议》，上述监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，该等协议的履行也不存在问题。截至 2021 年末，募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户完成注销。

2、2018 年非公开发行股票募集资金

根据《募集资金管理办法》，公司对 2018 年非公开发行股票募集资金采取了专户存储制度，公司及下属公司在民生银行北京阜成门支行、农业银行北京朝阳东区支行、工商银行北京安定门支行和杭州银行北京东城支行共开立了 8 个募集资金专户，并与银行和保荐机构中信建投证券签订了《募集资金专户存储监管协议》，上述监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异，该等协议的履行也不存在问题。截至 2021 年末，农业银行北京朝阳东区支行存放的募集资金已按规定使用完毕，募集资金账户完成注销。

3、2015 年非公开发行股票募集资金

针对 2015 年非公开发行股票募集资金，首创环保在工商银行北京安定支行、交通银行北京三元支行、兴业银行北京世纪坛支行等银行开立了专用账户进行使用和管理。截至 2021 年末，交通银行北京三元支行和兴业银行北京世纪坛支行的募集资金已按规定使用完毕，募集资金账户完成注销。

(二) 募集资金专户存储情况

1、2020 年配股募集资金

首创环保 2020 年配股募集资金在银行账户的存储情况如下：

序号	开户公司	开户银行	银行账号	初始存放金额(元)	2021年12月31日余额(元)
专户 1	首创环保	中国民生银行北京阜成门支行	632329660	3,747,583,217.48	已销户

2、2018 年非公开发行股票募集资金

首创环保 2018 年非公开发行股票募集资金在银行账户的存储情况如下：

序号	开户公司	开户银行	银行账号	初始存放金额(元)	2020年12月31日余额(元)
专户 1	首创环保	中国民生银行北京阜成门支行	630482612	2,660,048,024.15	2,839,622.29
专户 2	首创环保	农业银行北京朝阳东区支行	11044101040009783	-	已销户
专户 3	首创环保	工行北京安定门支行	0200001119024656720	-	2,595,699.00
专户 4	首创环保	杭州银行北京东城支行	1101040160000942929	-	1,162,685.96
专户 5	绍兴市首创污水处理有限公司	杭州银行北京东城支行	1101040160000935667	-	27,523.67
专户 6	临沂首创环保发展有限公司	工行北京安定门支行	0200001119200007326	-	1,210.22

专户 7	茂名首创水务有限责任公司	杭州银行北京东城支行	1101040160000937242	-	221,177.10
专户 8	广元首创水务有限公司	工行北京安定门支行	0200001119024656445	-	119,963.93

3、2015 年非公开发行股票募集资金

首创环保 2015 年非公开发行股票募集资金在银行账户的存储情况如下：

序号	开户公司	开户银行	银行账号	初始存放金额（元）	2020年12月31日余额（元）
专户 1	首创环保	工商银行安定门支行	0200001119024599537	800,000,000.00	13,918,827.60
专户 2	首创环保	交通银行三元支行	110060635018150362356	619,699,995.74	已销户
专户 3	首创环保	兴业银行世纪坛支行	321200100100215458	600,000,000.00	已销户
专户 4	娄底首创水务有限责任公司	工商银行娄底分行营业部	1913010619200169607	-	68,094.97

注：上表为首创环保母公司和娄底首创水务有限责任公司就变更的募投项目所开立的募集资金专用账户余额情况

三、本年度募集资金的实际使用情况

首创环保募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

四、变更募投项目的资金使用情况

首创环保第七届董事会 2019 年度第二次临时会议、首创环保 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金使用用途变更的议案》，同意将 2015 年非公开发行股票募投项目湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程和浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程拟投入的募集资金人民币 11,312 万元使用用途变更为投入娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目。

首创环保第七届董事会 2021 年度第二次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更、结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将 2015 年非公开募投项目安徽省淮南市山南新区自来水厂项目拟投入的募集资金人民币 10,159 万元使用用途变更为补充流动资金。同时，将湖南省常德市皇木关污水处理工程等五个项目结余募集资金 5,647 万元及理财利息收入、委托贷款利息收入 12,738 万元永久补充流动资金。

五、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

首创环保不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2021 年，首创环保严格按照规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

七、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对首创环保募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告，认为：首创环保公司董事会编制的 2021 年专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2022 年）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了公司 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

八、保荐机构对首创环保年度募集资金存放与使用情况的结论性意见

本保荐机构认为，首创环保 2021 年度募集资金管理与使用情况符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1

2020 年配股募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			379,028	本年度投入募集资金总额							1,200	
变更用途的募集资金总额			--	已累计投入募集资金总额							379,028	
变更用途的募集资金总额比例			--									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金及归还银行贷款	无	379,028	379,028		1,200	379,028			不适用			
合计	-	379,028	379,028		1,200	379,028			-			-
未达到计划进度原因			不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

附表 2

2018 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				268,963		本年度投入募集资金总额					2,035	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					243,027	
变更用途的募集资金				-								
总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
浙江省嵊新污水处理厂二期扩建 PPP 项目	无	9,720	9,720	未做分期承诺		9,720			2020 年 1 月	1,607.2		否
山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目	无	5,601	5,601	未做分期承诺		5,601			青龙河水厂于 2017 年 8 月运营；陷泥河水厂于 2020 年	294		否

									10月运营			
收购河北华冠环保科技有限公司100%股权项目	无	73,927	73,927	未做分期承诺		52,620			已完成收购	8,787		否
广东省茂名市水东湾城区引罗供水工程PPP项目	无	57,726	57,726	未做分期承诺	114	57,271			2022年12月			否
四川省广元市白龙水厂BOT项目	无	41,300	41,300	未做分期承诺	1,921	37,126			2020年6月	1,730		否
补充流动资金及归还银行贷款	无	80,689	80,689			80,689			不适用			
合计	-	268,963	268,963		2,035	243,027			-			-
未达到计划进度原因（分具体募投资项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2018年11月12日，公司第七届董事会2018年度第十二次临时会议、第七届监事会2018年度第四次临时会议审议通过了《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币214,118.54万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入情况进行了专项审核，并出具了《关于北京首创股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2018）第110ZC6699号）。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2018年11月12日，公司第七届董事会2018年度第十二次临时会议、第七届监事会2018年度第四次临时会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币50,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2019年11月22日，公司第七届董事会2019年度第十一次临时会议、第七届监事会2019年度第四次临时会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可使用不超过人民币36,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2020年10月30日，公司第七届董事会2020年度第四次会议、第七届监事会2020年度第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可使用不超过人民币29,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2021年10月21日，公司第八届董事会2021年度第二次会议、第八届监事会2021年度第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可使用不超过人民币28,900万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金补充流动资金金额为28,900万元。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

附表 3

2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				205,470		本年度投入募集资金总额					16,363			
变更用途的募集资金总额				21,471		已累计投入募集资金总额							205,181	
变更用途的募集资金				10.45%										
总额比例														
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化		
湖南省常德市皇木关污水处理工程	无	11,259	9,079	未做分期承诺		9,079			2017年1月	286		否		
湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程	无	6,949	39	未做分期承诺		39						已变更用途		
湖南省常宁市污水处理工程项目	无	3,500	3,500	未做分期承诺		3,500			2014年1月	286		否		

江苏省徐州市区区域供水中心水厂（刘湾水厂）改扩建工程	无	39,998	39,998	未做分期承诺		39,998			2015年7月	2,105		否
安徽省淮南市山南新区自来水水厂项目	无	12,550	12,550	未做分期承诺		2,391						已变更用途
安徽省铜陵市第五水厂一期工程	无	12,022	12,022	未做分期承诺		12,022			2022年12月			否
湖南省岳阳市岳阳县生活垃圾无害化填埋场项目	无	7,000	7,000	未做分期承诺		7,000			2013年8月	52		否
湖南省凤凰县城镇生活垃圾处理工程项目	无	5,000	5,000	未做分期承诺		5,000			2014年1月	229		否
补充流动资金及归还银行贷款	无	61,641	61,641			61,641			不适用			
娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改	募集资金变更项目	募集资金变更项目	募集资金变更项目	未做分期承诺	557	11,023			2021年1月	-34		否

造工程 PPP 项目												
永久补充流动资金	募集资金变更及结余项目	募集资金变更及结余项目	15,806		15,806	15,806						
合计	-	205,470	205,470		16,363	205,181			-			-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程因政府规划变化和土地拆迁问题，2014 年 8 月开始暂缓开工，预计短期内工程无进展。浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程因政府对工期要求较紧，未实际参与实施。</p> <p>2019 年 3 月 8 日公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议、2019 年 3 月 26 日公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金使用用途变更的议案》，同意公司将 2015 年非公开发行股票募投项目湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程和浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程拟投入的募集资金人民币 11,312 万元使用用途变更为投入娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程 PPP 项目。</p> <p>安徽省淮南市山南新区自来水厂项目受国家引江济淮工程影响,山南水厂取水口需变更位置。目前，政府拟重新规划该项目，尚在解决取水口的选址，及对新选址进行勘探、重新设计等问题。</p> <p>2021 年 4 月 28 日公司第七届董事会 2021 年度第二次会议审议通过《关于部分募投项目变更、结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将 2015 年非公开发行股票募投项目安徽省淮南市山南新区自来水厂项目尚未使用的募集资金人民币 10,159 万元使用用途变更为永久性补充流动资金。</p> <p>剩余资金的使用计划和安排：根据项目工程进度分步投入资金。</p>											

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2015年1月30日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币62,840.88万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入情况进行了专项审核，并出具了《关于北京首创股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2015）第110ZC0066号），保荐机构中信证券股份有限公司经核查对公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金无异议。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2017年2月3日公司召开第六届董事会2017年度第二次临时会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司可使用4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2018年3月12日公司召开第七届董事会2018年度第五次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司可使用3.5亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2019年5月27日公司召开第七届董事会2019年度第五次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司可使用3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>2020年4月29日公司召开第七届董事会2020年度第二次会议、第七届监事会2020年度第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可使用人民币3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>截至2021年4月27日，补流资金已全部归还至募集资金账户。</p>

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2015年1月30日，公司第六届董事会2015年度第三次临时会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过5亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品或办理银行定期存款，并在上述额度及期限范围内滚动使用投资额度。该决议已执行完毕。</p> <p>2016年2月29日，公司召开第六届董事会2016年度第五次临时会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过5亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，并在上述额度及期限范围内滚动使用投资额度。该决议已执行完毕。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	<p>公司在实施募集资金投资项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，根据项目规划结合实际情况，本着节约、合理、有效的原则，加强项目建设各个环节费用的控制，在保障质量和项目进度的前提下，严格控制成本支出，有效地控制了成本，合理地降低了项目实施费用，形成了资金结余。公司第七届董事会2021年度第二次会议审议通过《关于部分募投项目变更、结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将2015年非公开发行股票募投项目湖南省常德市皇木关污水处理工程等五个项目结余资金5,647万元及以前年度累计取得的理财利息收入和委托贷款收益等12,738万元，用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金其他使用情况	不适用

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度募集资金使用与存放情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 李彦芝
李彦芝

张耀坤
张耀坤

